

Kaupunginhallitus

Aika 14.11.2022 klo 15:00 - 20:28

Paikka Kaupunginhallituksen kokoushuone

Käsitellyt asiat

	Otsikko	Sivu
§ 369	Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus	4
§ 370	Pöytäkirjantarkastajat	5
§ 371	Kaupunginvaltuuston päätösten laillisuusvalvonta	6
§ 372	Lautakuntien tekemien päätösten seuraaminen	7
§ 373	Viranhaltijoiden tekemien päätösten seuraaminen	8
§ 374	Ajankohtaiset asiat	9
§ 375	Vuoden 2023 talousarvio ja vuosien 2023 - 2025 taloussuunnitelma	10

Kaupunginhallitus

Aika 14.11.2022 klo 15:00 - 20:28

Paikka Kaupunginhallituksen kokoushuone

Osallistujat

	Nimi	Tehtävä	Lisätiedot
Läsnä	Wiitakorpi Jorma	puheenjohtaja	
	Blomqvist-Valtonen Elin	jäsen	
	Karlsson Anette	jäsen	
	Hjelt Nea	jäsen	
	Hirvilammi Tuuli	jäsen	§ 369-371, 373-375
	Holmström Johnny	jäsen	
	Lund Bodil	jäsen	
	Ryynänen Sami	jäsen	
	Servin Kevin	jäsen	
	Sigfrids Frida	jäsen	
	Söderberg Johan	jäsen	
	Uski Nina	jäsen	
	Valasti Matti	jäsen	
	Nylander Mikaela	kaupunginvaltuuston puheenjohtaja	
	Välimäki Markku	kaupunginvaltuuston 1 varapuheenjohtaja	
	Valtonen Mikko	kaupunginvaltuuston 2 varapuheenjohtaja	klo 15.00-20:18, § 369-370, 375
Poissa	Oksanen Kirsi		
Muu	Ujula Jukka-Pekka	esittelijä	§ 369-370, 372-375
	von Schoultz Fredrick	apulaiskaupunginjohtaja	
	Immonen Annika	palvelujohtaja	
	Gustafsson Sari	sivistysjohtaja	
	Silvast Mikko	toimitilajohtaja	
	Rainio Henrik	rahoitusjohtaja	
	Kalliosaari Anu	henkilöstöjohtaja	
	Kontio Aino-Marja	yhteys- ja viestintäjohtaja	
	Lenkkeri Roope	sihteeri	
	Antila Elina	toimitusjohtaja	klo 15.00-16.05 § 375
	Korhonen Leila	toimitusjohtaja	klo 15.00-16.05, § 375
	Räihä-Jaakola Heidi	toimitusjohtaja	klo 15.00-16.05, § 375
	Mollgren Dan	kaupunkisuunnittelupäällikkö	klo 15.00-17.17, § 375
	Söyriä Pekka	tonttipäällikkö	klo 15.00-20.18, § 375
	Hällström Kari	kuntatekniikkapäällikkö	klo 15.50-18.20, § 375
	Lindholm-Ahlefeldt Anders	kulttuuri- ja vapaa-aikajohtaja	klo 18.20-19.10, § 375

Allekirjoitukset

*Tämä pöytäkirja on sähköisesti allekirjoitettu*Jorma Wiitakorpi
puheenjohtajaRoope Lenkkeri
pöytäkirjanpitäjä

Käsitellyt asiat

§ 369 - 375

Pöytäkirjan tarkastus

Matti Valasti

Elin Blomqvist-Valtonen

Porvoon kaupungin verkkosivuilla



Kaupunginhallituksen pöytäkirja
14.11.2022.pdf
(122456 bytes)
SHA-512: c836a3917534ee73ad6a95f8acef94ab30862
6d12584c8f6e53196c43b8889530be9c838302f906657
b2eaf607afac26fe4b4d73c77e4eaf9c33b9b53649



Stadsstyrelsens protokoll 14.11.2022.pdf
(128298 bytes)
SHA-512: c40080112b778c69bcd9d9d27787ead520b
1fced14223b7155757c60a27447311e98d5b3f8e36a9c
6a1ceec251117f6f76aac373ae15632981a13c4d8be10

Allekirjoitukset

24.11.2022 9.06.25 (CET)

**Roope Teuvo Markus Lenkkeri**roope.lenkkeri@porvoo.fi
Allekirjoitettu eID: lä (Finnish Trust Network)

17.1.2023 9.37.05 (CET)

**Jorma Jari Tapani Wilitakorpi**ext-jorma.wilitakorpi@porvoo.fi
Allekirjoitettu eID: lä (Finnish Trust Network)

23.1.2023 8.13.38 (CET)

**Matti Juhani Valasti**matti.valasti@porvoo.fi
Allekirjoitettu eID: lä (Finnish Trust Network)

23.1.2023 13.45.29 (CET)

**Elin Sofia Blomqvist-Valtonen**elin@elinblomqvist.fi
Allekirjoitettu eID: lä (Finnish Trust Network)

Allekirjoituksen on sertifioinut Assently

**Kaupunginhallituksen pöytäkirja 14.11.2022**

Tämän tosittteen aitouden varmistaminen voidaan tehdä skannaamalla ohainen QR-koodi. Voit tehdä tämän myös käymällä

<https://app.assently.com/case/verify>

SHA-512:

4448a5eb77ed264741555f897eae01069232f2cfa4a638d4488c395dea514f2db6d57d6ea00c236206544b45de709875c287fa0754f41e407f0d271a0e03d8

7

**Tästä tositteesta**

Tämä dokumentti on allekirjoitettu Assently-palvelulla. Sähköisesti tunnistetun allekirjoituksen katsotaan olevan sähköisesti varmennettu. Suomen laki vahvasta sähköisestä tunnistamisesta ja sähköisistä allekirjoituksista 1/9/2009 määrittää, että sähköinen allekirjoitus on yhtä pätevä kuin perinteinen fyysinen allekirjoitus.

Assently AB, Org Nr 556828-8442
Assently AB | Hölländargatan 20, 111 60 Tukholma

Kaupunginhallitus

§ 369

14.11.2022

Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus

Kaupunginhallitus 14.11.2022 § 369

Kaupunginjohtaja

Kokous todetaan laillisesti koollekutsutuksi ja päätösvaltaiseksi.

Päätös

Kokous todettiin laillisesti koollekutsutuksi ja päätösvaltaiseksi.

Kaupunginhallitus

§ 370

14.11.2022

Pöytäkirjantarkastajat

Kaupunginhallitus 14.11.2022 § 370

Kaupunginjohtaja

Kaupunginhallitus valitsee Matti Valastin ja Elin Blomqvist-Valtosen pöytäkirjantarkastajiksi.

Päätös

Kaupunginhallitus päätti yksimielisesti valita Matti Valastin ja Elin Blomqvist-Valtosen pöytäkirjantarkastajiksi.

Kaupunginhallitus

§ 371

14.11.2022

Kaupunginvaltuuston päätösten laillisuusvalvonta

Kaupunginhallitus 14.11.2022 § 371
3081/00.00.02.01/2022

Valmistelu- ja lisätiedot
hallintojohtaja Roope Lenkkeri, roope.lenkkeri@porvoo.fi

Kaupunginhallituksen tehtävänä on kuntalain 96 §:n mukaisesti valvoa kaupunginvaltuuston päätösten laillisuudesta.

Kaupunginvaltuuston kokouksista 31.8.2022, 28.9.2022 ja 26.10.2022 laaditut pöytäkirja ovat nähtävänä Porvoon kaupungin verkkosivuilla.

Apulaiskaupunginjohtaja
Kaupunginhallitus toteaa, että sillä ei ole huomauttamista valtuuston päätösten laillisuudesta.

Päätös
Kaupunginhallitus totesi yksimielisesti, että sillä ei ole huomauttamista valtuuston päätösten laillisuudesta.

Jukka-Pekka Ujula ei osallistunut asian käsittelyyn.

Kaupunginhallitus

§ 372

14.11.2022

Kaupunginhallitus 14.11.2022 § 372

Seuraavat lautakunnat ovat lähettäneet päätöksensä:

sivistyslautakunta

25.10.2022

kaupunkikehityslautakunta

1.11.2022

Kaupunginjohtaja

Kaupunginhallitus merkitsee päätökset tiedoksi ja ilmoittaa lautakunnille, että kaupunginhallitus ei käytä kuntalain 92 §:n mukaista otto-oikeuttaan.

Päätös

Kaupunginhallitus päätti yksimielisesti merkitä päätökset tiedoksi ja ilmoittaa lautakunnille, että kaupunginhallitus ei käytä kuntalain 92 §:n mukaista otto-oikeuttaan.

Tuuli Hirvilampi ei osallistunut asian käsittelyyn.

Kaupunginhallitus

§ 373

14.11.2022

Viranhaltijoiden tekemien päätösten seuraaminen

Kaupunginhallitus 14.11.2022 § 373

Seuraavat viranhaltijat ovat lähettäneet päätöksensä:

kaupunginlakimies

2.11.2022 § 13

henkilöstöjohtaja

9.11.2022 § 14-15

Puheenjohtaja:

Kaupunginhallitus merkitsee päätökset tiedoksi ja ilmoittaa viranhaltijoille, että kaupunginhallitus ei käytä kuntalain 92 §:n mukaista otto-oikeuttaan.

Päätös

Kaupunginhallitus päätti yksimielisesti merkitä päätökset tiedoksi ja ilmoittaa viranhaltijoille, että kaupunginhallitus ei käytä kuntalain 92 §:n mukaista otto-oikeuttaan.

Kaupunginhallitus

§ 374

14.11.2022

Ajankohtaiset asiat

Kaupunginhallitus 14.11.2022 § 374

Kaupunginjohtaja
Merkitään tiedoksi.

Päätös
Merkittiin tiedoksi.

Vuoden 2023 talousarvio ja vuosien 2023 - 2025 taloussuunnitelma

Kaupunginhallitus 14.11.2022 § 375

2116/02.02.00/2022

Valmistelu- ja lisätiedot

rahoitusjohtaja Henrik Rainio, etunimi.sukunimi@porvoo.fi

Kuntatalouden tila

Kuntien toiminta ja talous mullistuu vuoden 2023 alussa, kun sosiaali- ja terveystoimen sekä pelastustoimen järjestämisvastuu siirtyy hyvinvointialueille. Keskimäärin noin puolet kuntien tuloista ja menoista siirtyvät hyvinvointialueelle. Kuntien menot muodostuvat jatkossa pitkälti sivistystoimen, elinvoiman ja teknisen sektorin toimintakuluista. Muutos vaikeuttaa kuntien talouden sopeuttamismahdollisuuksia, mutta toisaalta jäljelle jäävien tehtävien menokehitys on tasaisempaa ja ennakoitavampaa.

Hyvinvointialueuudistuksen myötä kaikkien kuntien tuloveroprosenttia alennetaan 12,64 prosenttiyksiköllä vuodelle 2023. Keskimääräinen kunnallisveroprosentti uudistuksen jälkeen kunnissa on noin 7,4 prosenttia. Kunnat saavat vuonna 2023 kunnallisverotuloja vanhoilta verovuosilta edelleen korkeamman veroprosentin mukaisesti.

Kunnille tilitettävästä yhteisöverosta leikataan kolmannes valtiolle hyvinvointialueuudistuksen myötä, mutta yhteisöveron merkitys kuntien rahoituspohjassa säilyy edelleen vahvana. Kiinteistöverotukseen ei ole tulossa muutoksia, ja sen suhteellinen merkitys kaksinkertaistuu kuntien rahoituspohjassa.

Valtionosuusjärjestelmä muuttuu hyvinvointialueuudistuksen myötä, kun sosiaali- ja terveystoimen ja pelastustoimen järjestämiseen liittyvät valtionosuudet poistuvat, vaikka järjestelmän perusrakenne säilyy monelta osin samankaltaisena. Valtionosuusjärjestelmän kautta kuitenkin tasataan moniportaisella tasausmekanismilla hyvinvointialueuudistuksen aiheuttamia kuntakohtaisia muutoksia.

Venäjän hyökkäyssota Ukrainassa, materiaalin saatavuushaasteet, korkea inflaatio, korkojen nousu ja jopa stagflaation uhka aiheuttavat kuntatalouteen merkittäviä haasteita.

Korkea inflaatio sekä kunta-alan palkkaratkaisu aiheuttava merkittäviä menopaineita kunnille vuonna 2023. Syksyllä laaditun kuntatalousohjelman mukaan peruspalvelujen hintaindeksin muutos vuodelle 2023 olisi noin 3,8 prosenttia, vaikka inflaatio on jo loppuvuonna 2022 kohonnut tätä korkeammaksi. Korkojen nousu

vaikuttaa merkittävästi kuntien rahoituskustannuksiin, sillä kuntien nettovelka on jatkuvasti kasvanut.

Kaupungin talouden toimintaympäristö

Kaupungin talous on viime vuosina ollut selvästi ylijäämäinen pitkälti yhteisöveron hyvän kehityksen sekä valtion koronatukien takia.

Vuoden alusta voimaan tuleva hyvinvointialueuudistus heikentää kaupungin rahoitus pohjaa ja taloutta samalla kun kuluihin vaikuttava inflaatio pysyy korkealla.

Kaupungissa valmisteilla oleva organisaatiouudistus aiheuttaa monia toiminnallisia muutoksia vuoden 2023 alusta, jotka vaikuttavat myös talouden lukuihin.

Toimintaympäristöön vaikuttavat lainsäädäntömuutokset liittyvät oppivelvollisuuden laajentamisen toimeenpanoon, sekä varhaiskasvatusmaksujen alentamiseen. Näiden kustannukset valtio kompensoi kunnille.

Taloudellisessa mielessä vuoden 2023 merkittävin haaste liittyy inflaation ja palkkamenojen kiihtymiseen, mikä osaltaan kasvattaa kaupungin menoja. Tilannetta helpottaa se, että kaupunki saa vielä vuonna 2023 korkeampia verotuloja vanhoilta verovuosilta aiempien veroprosenttien ja jako-osuuksien kautta.

Käyttötalouden menot

Kaupunkiin vuonna 2023 jäljelle jäävien vertailukelpoisten menojen kasvu vuoden 2023 talousarviossa on yhteensä 18,4 miljoonaa euroa 7,9 prosenttia. Menojen kasvu kiihtyy kaikilla toimialoilla. Korkea menokasvu selittyy osin inflaatiolla ja palkkakustannusten nousulle, ja osin kaupungin väestökasvulla ja panostuksella strategian mukaisesti toimenpiteisiin.

Kasvun ja oppimisen toimialalla vertailukelpoisten menojen kasvu vuonna 2023 on 8,8 prosenttia, vastaavasti Elinvoiman toimialalla 12,9 prosenttia, Kaupunkikehityksen toimialalla 10,0 prosenttia sekä Konsernipalvelujen toimialalla 5,6 prosenttia.

Toimialojen yhteenlaskettu toimintakulujen määrä talousarviossa 2023 lähes puolittuu aiemmasta ollen 223,4 miljoonaa euroa, kun se vuonna 2022 on noin 425 miljoonaa euroa sisältäen hyvinvointialueelle siirtyvät toiminnot.

Kaupungin toimialojen toiminnan tulosta kuvaavan toimintakatteen määräksi talousarviovuonna 2023 muodostuu -153,7 miljoonaa euroa.

Käyttötalouden tulot

Toimintatulojen määrä talousarviossa 2023 on 69,1 miljoonaa euroa. Myynti- ja maksutuottojen määrä vähenee vuodesta 2022 sosiaali- ja terveystoimen sekä pelastustoimen tuottojen jäädessä pois. Kaupungille jäljelle jäävien toimintatuottojen odotetaan kasvavan maltillisesti noin 1 prosentin verran vuosittain.

Kaupungin kunnallisveron tuoton arvioidaan uudella 7,11 prosentin verokannalla tuottavan vuonna 2023 noin 97 miljoonaa euroa. Summassa on mukana kertaluonteisesti edellisiltä vuosilta korkeammalla veroprosentilla tilitettäviä kunnallisveroja noin 11 miljoonaa euroa. Kunnallisveron tuotto kuitenkin alenee veroprosenttileikkauksen takia noin 121,7 miljoonaa euroa vuodesta 2022. Kunnallisvero säilyy edelleen selvästi kaupungin suurimpana yksittäisenä tulonlähteenä, vaikka sen suhteellinen merkitys heikkenee jonkin verran.

Yhteisöveron tuottoarvio on noin 34 miljoonaa euroa vuonna 2023. Yhteisöveron tuotto vuonna 2023 sisältää jonkin verran verotuloja myös edellisiltä verovuosilta, jotka kaupunki saa korkeamman jako-osuuden perusteella. Taloussuhdanteiden muutokset vaikuttavat vuosittain yhteisöveron tuottoon. Yhteisöverojen osuus kaupungin verorahoituksesta on noin 17 prosenttia.

Porvoon kaupungin kiinteistöveroprosentteihin ei esitetä muutoksia vuodelle 2023. Kiinteistöveron arvioidaan tuottavan kaupungille noin 17,2 miljoonaa euroa, mikä on aiempien vuosien tasolla.

Porvoon valtionosuudet vuonna 2023 tulevat olemaan reilu 47 miljoonaa euroa. Summasta noin puolet on peruspalvelujen valtionosuutta ja toiset puolet valtionosuuksista koostuu erilaisista tasaus- ja kompensatioelementeistä.

Kaupungin talouden tasapaino

Kaupungin talous on vuonna 2023 tasapainossa pitkälti kertaluonteisten verorahoitukseen liittyvien erien myötä. Kaupungin ylijäämän määräksi vuonna 2023 muodostuu 15,0 miljoonaa euroa.

Vuosina 2024-2025 kaupungin talous kääntyy alijäämäiseksi kertaluonteisten erien poistuessa. Valtionosuusjärjestelmän moniportainen hyvinvointialueuudistukseen liittyvä uusi tasausjärjestelmä vähentää asteittain vuoteen 2027 mennessä kaupungin valtionosuustuloja noin 3,3 miljoonaa euroa. Vuosikatteiden määrät vuosina 2024 sekä 2025 eivät riitä kattamaan kaupungin poistoja ja talous kääntyy alijäämäiseksi.

Tulos vuonna 2024 on taloussuunnitelman mukaan noin 6 miljoonaa euroa alijäämäinen ja vuonna 2025 noin 13 miljoonaa euroa alijäämäinen. Tulojen vähentymisen kanssa samanaikaisesti

menokasvun ennakoidaan olevan edelleen kohtuullisen ripeää. Menojen ennakoidaan kasvavan noin 4 prosenttia vuodessa taloussuunnitelmavuosina.

Investoinnit

Kaupungin investointisuunnitelman mukaan vuosille 2023-2026 on kohdistumassa yhteensä noin 139 miljoonan euron investoinnit. Vuodelle 2023 investointeja kohdistuu yhteensä 27,5 miljoonaa euroa, joista talonrakennusinvestointien osuus on 14,0 miljoonaa euroa ja kaupunkikehityksen osuus 10,8 miljoonaa euroa. Suurimmat yksittäiset investointikohteet ovat Hinthaaran sivistyskeskus, Bjurbölen päiväkotiki ja hallinnon toimitilojen keskittäminen. Lisäksi vuonna 2023 tehdään myös lukuisia pienempiä investointeja muun muassa koulu- ja päiväkotirakennuksiin sekä niiden piha-alueisiin.

Investointiohjelmassa korostuu suunnitteluvuosina erityisesti useat koulu- ja päiväkotiki-investoinnit, kaupunkikehityksen kasvua tukevat investoinnit sekä Kokonniemen liikuntakeskuksen ensimmäisen vaiheen investoinnit. Lisäksi varaudutaan pääomittamaan Itäradan hankeyhtiötä sekä varaudutaan Kuninkaantien työterveys yritysjärjestelyyn.

Kaupungin käyttötalouden kehitys vuoden 2023 jälkeen vaikuttaa myös investointimahdollisuuksiin tulevaisuudessa. Mikäli käyttötalouden kehitysnäkymät saadaan käännettyä ylijäämäisiksi, mahdollistaa tämä myös paremmin investointeja tulevaisuudessa.

Lainanotto

Kaupungin vuotuinen lainarahoitustarve tai lainanlyhennysvara muodostuu vuosikatteen ja nettoinvestointien välisestä erotuksesta. Tasapainossa olevassa taloudessa vuosikatteella voidaan rahoittaa nettoinvestoinnit. Pitkällä aikavälillä vuosikatteella tulee rahoittaa myös lainan lyhennykset.

Korkea investointitaso yhdessä heikkenevän käyttötalouden kanssa tarkoittaa, että kaupungin lainakanta on jälleen kääntymässä kasvuun. Vuoden 2023 lopussa lainakannan ennakoidaan olevan noin 81,3 miljoonaa euroa, mutta vuoden 2026 lopussa jo 149,9 miljoonaa euroa.

Hyvinvointialueuudistus heikentää kaupungin investointikykyä ja lainanottokykyä, kun tulopohja puolittuu lainojen jäädessä käytännössä kokonaan kaupungille. Ennen uudistusta kaupungin kestävä investointitaso pitkällä aikavälillä oli noin 25-30 miljoonaa euroa vuodessa. Uudistuksen jälkeen kestävä vuosittainen taso on lähempänä 20 miljoonaa euroa.

Korkotaso on ollut useita vuosia poikkeuksellisen matala. Kaupungin lainojen keskimarkkinakorko on vuoden lopussa noin 0,3 prosenttia ja koko lainasalkku on sidottu kiinteäkorkoisiin lainoihin. Uusien lainojen

keskikorko tulee kuitenkin olemaan huomattavasti korkeampi, tällä hetkellä noin 3,0 – 3,5 prosenttia. Tämä tarkoittaa, että lähivuosina kaupungin tulee myös varautua korkokustannusten nousuun.

Liikelaitokset

Liikelaitosten johtokuntien tehtävänä on kuntalain mukaisesti hyväksyä liikelaitoksen talousarvio ja taloussuunnitelma sekä päättää liikelaitoksen investoinneista, jollei muuta ole määrätty. Kaupunginvaltuusto päättää liikelaitosten sitovat tavoitteet, sekä kaupungin ja liikelaitoksen väliset rahoituserät, mm. tuottotavoitteen.

Liikelaitokset rahoittavat lähtökohtaisesti investointinsa tulorahoituksellaan. Porvoon veden isompi investointi Saksalan vesilaitokseen jatkuu vuonna 2023, minkä vuoksi kaupunki on valmistautunut myöntämään kuuden miljoonan euron lainan liikelaitokselle.

Konserniyhtiöt

Konsernin tytäryhtiöiden merkitys, osana kuntakonsernia, kasvaa vuoden 2023 alussa, kun sosiaali- ja terveydenhuollon sekä pelastustoimen tehtävät siirtyvät hyvinvointialueen vastuulle.

Kuntalain mukaisesti valtuusto määrittelee omistajapoliittiset tavoitteet omistamilleen yhteisöille, sekä päättää omistajaohjauksen periaatteista ja konserniohjeesta. Valtuusto päättää myös talousarviosta ja taloussuunnitelmasta, joihin sisältyy omistajapolitiikasta johdetut vuositavoitteet merkittävimmille konsernin yhteisöille.

Toimintansa 1.1.2023 aloittava konsernijaosto ohjaa ja valvoo omistajana, että tytäryhteisöt toimivat kaupunginvaltuuston ja kaupunginhallituksen asettamien tavoitteiden ja kaupunkistrategian mukaisesti sekä huolehtii konsernivalvonnan toteuttamisesta konserniohjeiden mukaisesti.

Liite

Talousarvio 2023 ja taloussuunnitelma 2023 – 2025

Kaupunginjohtaja

Kaupunginhallitus käy yleiskeskustelun vuoden 2023 talousarviosta ja vuosien 2023 - 2025 taloussuunnitelmasta ja jatkaa asian käsittelyä seuraavassa kokouksessaan.

Päätös

Kaupunginhallitus kävi yleiskeskustelun vuoden 2023 talousarviosta ja vuosien 2023 - 2025 taloussuunnitelmasta ja päätti yksimielisesti jatkaa asian käsittelyä seuraavassa kokouksessaan.

Muutoksenhakuohje koskee pykäläiä: § 369, § 370, § 371, § 372, § 373, § 374, § 375

MUUTOKSENHAKUKIELTO

Päätökseen, joka koskee vain asian valmistelua tai täytäntöönpanoa ei saa hakea muutosta.

Sovellettava lainkohta: Kuntalaki 136 §.